



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 898 443 302
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WOLLERTSEN BÅT OG MOTOR AS
Forretningsadresse: Håkonshellaveien 233
5174 MATHOPEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kjell Wollertsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 28.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 728 784	1 858 361
Sum inntekter		1 728 784	1 858 361
Kostnader			
Varekostnad		862 024	983 637
Lønnskostnad	2	591 677	581 928
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	10 140	12 685
Annen driftskostnad		271 206	275 854
Sum kostnader		1 735 047	1 854 104
Driftsresultat		-6 263	4 257
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		181	170
Sum finansinntekter		181	170
Annen rentekostnad		4	86
Sum finanskostnader		4	86
Netto finans		177	84
Ordinært resultat før skattekostnad		-6 086	4 341
Skattekostnad på ordinært resultat		-964	1 263
Ordinært resultat etter skattekostnad		-5 122	3 078
Årsresultat		-5 122	3 078
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-5 123	3 078
Sum overføringer og disponeringer		-5 123	3 078



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		40 255	50 395
Sum varige driftsmidler	3	40 255	50 395
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		40 255	50 395
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		51 781	39 859
Sum varer		51 781	39 859
Fordringer			
Kundefordringer		52 541	42 824
Andre fordringer			15 575
Krav på innbetaling av selskapskapital			17 745
Sum fordringer		52 541	76 144
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	555 070	516 213
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		555 070	516 213
Sum omløpsmidler		659 392	632 216
SUM EIENDELER		699 647	682 611



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		275 783	280 906
Sum opptjent egenkapital		275 783	280 906
Sum egenkapital	6	305 783	310 906
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	299	1 263
Sum avsetninger for forpliktelser		299	1 263
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	184 663	182 121
Sum annen langsiktig gjeld		184 663	182 121
Sum langsiktig gjeld		184 962	183 384
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		85 857	43 615
Skyldige offentlige avgifter		57 515	79 177
Annen kortsiktig gjeld		65 530	65 529
Sum kortsiktig gjeld		208 902	188 321
Sum gjeld		393 864	371 705
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		699 647	682 611



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 834015

Enheten

Organisasjonsnummer: 898 443 302
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WOLLERTSEN BÅT OG MOTOR AS
Forretningsadresse: Håkonshellaveien 233
5174 MATHOPEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kjell Wollertsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 01.08.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 898 443 302
WOLLERTSEN BÅT OG MOTOR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 728 784	1 858 361
Sum inntekter		1 728 784	1 858 361
Kostnader			
Varekostnad		862 024	983 637
Lønnskostnad	2	591 677	581 928
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	10 140	12 685
Annen driftskostnad		271 206	275 854
Sum kostnader		1 735 047	1 854 104
Driftsresultat		-6 263	4 257
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		181	170
Sum finansinntekter		181	170
Annen rentekostnad		4	86
Sum finanskostnader		4	86
Netto finans		177	84
Ordinært resultat før skattekostnad		-6 086	4 341
Skattekostnad på ordinært resultat		-964	1 263
Ordinært resultat etter skattekostnad		-5 122	3 078
Årsresultat		-5 122	3 078
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-5 123	3 078
Sum overføringer og disponeringer		-5 123	3 078



Organisasjonsnr: 898 443 302
WOLLERTSEN BÅT OG MOTOR AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende			
Sum varige driftsmidler	3	40 255	50 395
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		40 255	50 395
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		51 781	39 859
Sum varer		51 781	39 859
Fordringer			
Kundefordringer		52 541	42 824
Andre fordringer			15 575
Krav på innbetaling av selskapskapital			17 745
Sum fordringer		52 541	76 144
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	555 070	516 213
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		555 070	516 213
Sum omløpsmidler		659 392	632 216
SUM EIENDELER		699 647	682 611

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Selskapskapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		275 783	280 906
Sum opptjent egenkapital		275 783	280 906
Sum egenkapital	6	305 783	310 906
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	299	1 263
Sum avsetninger for forpliktelseser		299	1 263
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	184 663	182 121
Sum annen langsiktig gjeld		184 663	182 121
Sum langsiktig gjeld		184 962	183 384
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		85 857	43 615
Skyldige offentlige avgifter		57 515	79 177
Annen kortsiktig gjeld		65 530	65 529
Sum kortsiktig gjeld		208 902	188 321
Sum gjeld		393 864	371 705
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		699 647	682 611



Organisasjonsnr: 898 443 302
WOLLERTSEN BÅT OG MOTOR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse. De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper. Salgsinntekter - Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunkt. Klassifisering og vurdering av balanseposter - Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster forfaller til betaling innen ett år samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler og langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer - Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringer. Varebeholdninger - Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler - Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmiddelets levetid dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmiddelets kostpris og avskrives i takt med driftsmiddelet. Skatt - Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessige underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note



2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	504384.00	504383.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	71265.00	68012.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	16028.00	9533.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	591677.00	581928.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balansført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

2

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsregnskap 2021
for
Wollertsen Båt & Motor AS
Org.nr. 898 443 302



ÅRSREGNSKAP MED NOTER



Resultatregnskap

WOLLERTSEN BÅT OG MOTOR AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekter		1 728 784	1 858 361
Sum driftsinntekter		1 728 784	1 858 361
Varekostnad		862 024	983 637
Lønnskostnad	2	591 677	581 928
Avskrivning varige driftsmidler	3	10 140	12 685
Annen driftskostnad		271 206	275 854
Driftsresultat		-6 264	4 257
Annen renteinntekt		181	170
Annen rentekostnad		4	86
Ordinært resultat før skattekostnad		-6 087	4 341
Skattekostnad på ordinært resultat		-964	1 263
Ordinært resultat		-5 123	3 078
Årsresultat		-5 123	3 078
Overført annen egenkapital		-5 123	3 078
Sum disponert		-5 123	3 078



Balanse

WOLLERTSEN BÅT OG MOTOR AS

	Note	2021	2020
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.		40 255	50 395
Sum varige driftsmidler	3	40 255	50 395
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		40 255	50 395
Omløpsmidler			
Varer		51 781	39 859
Fordringer			
Kundefordringer		52 541	42 824
Andre fordringer		0	15 575
Krav på innbetaling av selskapskapital		0	17 745
Sum fordringer		52 541	76 144
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	555 070	516 213
Sum omløpsmidler		659 392	632 215
Sum eiendeler		699 647	682 610



Balanse

WOLLERTSEN BÅT OG MOTOR AS

	Note	2021	2020
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		275 783	280 906
Sum opptjent egenkapital		275 783	280 906
Sum egenkapital	6	305 783	310 906
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	7	299	1 263
Sum avsetninger for forpliktelser		299	1 263
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	184 663	182 121
Sum annen langsiktig gjeld		184 663	182 121
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		85 857	43 615
Skyldige offentlige avgifter		57 515	79 177
Annen kortsiktig gjeld		65 530	65 529
Sum kortsiktig gjeld		208 902	188 320
Sum gjeld		393 864	371 704
Sum egenkapital og gjeld		699 647	682 610

Bergen, 11.05.2022
Styret for WOLLERTSEN BÅT OG MOTOR AS

Kjell Wollertsen
Styreleder



Noter 2021

NOTER TIL REGNSKAP 2021

NOTE 1 - Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse. De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Salgsinntekter - Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunkt.

Klassifisering og vurdering av balanseposter - Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster forfaller til betaling innen ett år samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler og langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer - Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringer.

Varebeholdninger - Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler - Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmiddelets levetid dersom dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmiddelets kostpris og avskrives i takt med driftsmiddelet.

Skatt - Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessige underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret.

WOLLERTSEN BÅT OG MOTOR AS



Noter 2021

NOTE 2 - Ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte m.v

Lønnskostnader består av følgende poster:	2021	2020
Lønninger	504 384	504 383
Arbeidsgiveravgift	71 265	68 012
Andre lønnskostnader	16 028	9 533
Sum lønnskostnader	<u>591 677</u>	<u>581 928</u>
Årsverk	1	1

Selskapet faller ikke inn under reglene om tjenestepensjon iht lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har valgt bort revisjon etter Asl. §7-6.

NOTE 3 - Avskrivningstablå anleggsmidler

	BIL	UTSTYR / FLYTEBR.
Anskaffelseskost	217 437	367 365
Tilgang i år	0	
Avgang til kostpris	0	0
Kostpris 31/12	217 437	367 365
Totale avskrivn 31/12	-212 122	-332 425
Regnskapsført verdi 31/12	5 315	34 940
Årets avskrivning	1 330	8 810
Avskrivningsprosent (saldo)	20	20

NOTE 4 - Bundne midler

	2021	2020
I posten inngår bundne bankinnskudd:	30 179	30 172

NOTE 5 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapitalen i selskapet pr 31/12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Balanseført
A - aksjer	30	1 000	30 000

Aksjonærene i selskapet 31/12 var:

	A-aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Kjell Wollertsen	30	100,00 %	100,00 %

NOTE 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr 1/1	30 000	280 906	310 906
Årsresultat		-5 123	-5 123
Egenkapital 31/12	<u>30 000</u>	<u>275 783</u>	<u>305 783</u>

WOLLERTSEN BÅT OG MOTOR AS



Noter 2021

NOTE 7 - Årets skattekostnad

Årets skattekonstnad og spesifikasjon av forskjellen mellom de regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

Årets skattepliktig inntekt:	2021	2020
Ordinært resultat før skatt	-6 087	4 341
Endring i midlertidige forskjeller	-20 827	1 863
Permanente forskjeller	1 703	1 402
Næringsinntekt før anvendelse av underskudd til fremføring	-25 211	7 606
Anvendelse av underskudd til fremføring	0	-7 606
Årets skattepliktig inntekt:	-25 211	0
Årets skattekostnad	2021	2020
Betalbar skatt på årets ordinære resultat - 22%	0	0
Utsatt skatt 22%	-964	1 263
Skattekostnad ordinært resultat	-964	1 263

NOTE 8 - Til gode eier

	2021	2020
Innlån	184 663	182 121
Renter	-	-
Sum	184 663	182 121

WOLLERTSEN BÅT OG MOTOR AS